

Objetivo: Establecer las actividades a realizar para evaluar el cumplimiento y la eficacia de los procesos de la entidad e identificar desviaciones que permitan formular y adoptar acciones y recomendaciones que faciliten a la Alta Dirección la toma de decisiones y la mejora continua para el cumplimiento de objetivos, planes, metas, programas y proyectos.

Alcance del plan: Todos los procesos de InfiValle, planes, programas, sistemas de gestión adoptados y actividades programadas en la Institución, teniendo como base los riesgos y el rol de la auditoría interna como tercera línea de defensa de MIPG.

Criterios: Para la ejecución de este plan se aplicaran como tales, Los lineamientos y políticas del Plan Departamental de Desarrollo, los del Plan estratégico Institucional, de los Planes de acción institucionales, Acuerdos de gestión, la Normatividad legal interna y externa, políticas, procedimientos, requisitos de los modelos de gestión adoptados, las disposiciones de la Superintendencia Financiera de Colombia, del Departamento Administrativo de la Función Pública y entes de Control, del MIPG Y MECI.

AUDITORIAS REGULARES	# DE AUDITORIAS	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ene-25	feb-25	mar-25	abr-25	may-25	jun-25	jul-25	ago-25	sep-25	oct-25	nov-25	dic-25
Gestión Comercial	1	CHL	01-jul-25	31-jul-25							✓					
Gestión de Bienes y Servicios	1	CHL	01-sep-25	30-sep-25								✓				
Información y Comunicación	1	EGV	01-may-25	31-may-25				✓								
Gestión de Legalidad	1	CHL	01-oct-25	30-oct-25									✓			
Gestión de Talento Humano	1	CHL	01-nov-25	30-nov-25											✓	
Gestión de Tic	1	AUDITOR	01-sep-25	30-sep-25								✓				
Gestión Documental	1	EGV	01-ago-25	31-ago-25								✓				
Gestión Financiera (Crédito)	1	AUDITOR	01-sep-25	30-sep-25								✓				
Gestión Financiera Cartera)	1	AUDITOR	01-oct-25	31-oct-25									✓			
Gestión Integral de Proyectos	1	EGV	01-mar-25	31-mar-25			✓									
Gestión Integral de Riesgos	1	EGV	01-jun-25	30-jun-25					✓							
Gestión Recursos Financieros. (Contabilidad)	1	AUDITOR	01-oct-25	31-oct-25									✓			
Gestión Recursos Financieros. (Presupuesto)	1	AUDITOR	01-jul-25	31-jul-25						✓						
Gestión Recursos Financieros. (Operaciones Tesorería)	1	AUDITOR	01-abr-25	30-abr-25				✓								
Planeación y Gestión Institucional	1	EGV	01-jul-25	31-jul-25							✓					
Subtotal Auditoría Regulares	15				0	0	1	1	1	1	3	1	3	3	1	0
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	# DE AUDITORIAS	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ene-25	feb-25	mar-25	abr-25	may-25	jun-25	jul-25	ago-25	sep-25	oct-25	nov-25	dic-25
A la contratación - (Circular Externa Única de Colombia Compra Eficiente y Manual de contratación Ley 80 de 1993, 1150 de 2007, Ley 2160 de 2021).	1	CHL	01-oct-25	31-oct-25										✓		
A la protección de datos personales (Ley 1581 de 2012)	1	EGV	01-abr-25	30-abr-25				✓								
Al cierre fiscal. Res Contral Valle 009 y 005 de 2021.	1	AUDITOR	01-ene-25	31-ene-25	✓											
Avance del plan anual de auditoría, Decreto 1499 de 2017	12	AUDITOR	02-ene-25	31-dic-25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Caja menor -- Decreto 2768 de 2012 y lineamientos Depre para manejo cajas menores	3	EGV	01-mar-25	31-dic-25			✓					✓				✓

		PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2025														
Conciliaciones bancarias Resolución 193 de 2016 CGN	2	AUDITOR	01-mar-24	31-oct-24				✓						✓		
Control Disciplinario - Ley 1952 de 2019	1	EGV	01-may-25	30-may-25					✓							
Funcionamiento de Comitès (2)	1	CHL	01-jun-25	30-jun-25						✓						
Funciones del Comitè de Conciliacion (Decreto 1716/2009; ley 578/2001 y decreto 2097/2002	1	CHL	01-jun-25	30-jun-25						✓						
Informes de la eficacia y efectividad de los controles de los procesos de InfiValle como evaluacion efectuada a la primera y segunda linea de defensa. (Manual operaivc migp ver 5	3	CHL	01-abr-25	31-dic-25				✓				✓			✓	
Programa de Transparencia y Etica Pública (Decreto Nal 1122 de 2024, artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022, en lo relacionado con los Programas de Transparencia y Ética Pública)	1	CHL	01-oct-25	31-oct-25									✓			
Planes de Mejoramiento por proceso	2	CHL	01-ene-25	31-jul-25	✓						✓					
Rendicion de cuentas a la Contraloria en SIA (12) Res Contral Valle 009 y 005 de 2021.	12	CHL	01-ene-25	31-dic-25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
Rendicion reportes a Superfinanciera (12) Circular Básica Jurídica (C.E. 029/14) Parte II Título V cap 2.	12	EGV	01-ene-25	31-dic-25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
Reporte de Acreencias a favor de la entidad, Pendientes de Pago.>5 smlv (Parag 3 art 2 Ley 901/2004 y art 9) boletin de morosos	2	AUDITOR	01-jun-25	31-dic-25						✓					✓	
Seguimiento metas depositos y Desembolsos de creditos (12) Pei y plan accion institucional,	12	AUDITOR	01-ene-25	31-dic-25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
Valoración de los nuevos Pasivos Contingentes y la Actividad Litigiosa del Estado.(Ley 819/2003) (1)	1	AUDITOR	01-jun-25	30-jun-25						✓						
Subtotal auditoria de seguimiento:	68				6	4	6	6	5	8	5	6	4	7	7	
Total Auditorias	83				6	4	7	7	6	9	8	7	7	10	7	
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN	# DE ACTIVIDADES	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ene-25	feb-25	mar-25	abr-25	may-25	jun-25	jul-25	ago-25	sep-25	oct-25	nov-25	dic-25
Actividades con acciones de difusión, Orientación e Instrucción y recomendaciones con alcance preventivo en temas de control interno.	12	CHL_AUDITOR_E GV	01-ene-25	31-dic-25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
Capacitacion en temas del sistema de control interno	1	EGV	01-sep-25	30-sep-25								✓				
Transferencia archivo oficina al archivo central.	1	AUDITOR	01-abr-25	30-abr-25				✓								
Subtotal Enfoque hacia la prevencion	14				1	1	1	2	1	1	1	1	2	1	1	1
INFORMES DE LEY	# DE ACTIVIDADES	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ene-25	feb-25	mar-25	abr-25	may-25	jun-25	jul-25	ago-25	sep-25	oct-25	nov-25	dic-25

		PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2025														
Reporte de medición del desempeño institucional en el marco de MIPG Y MECI: Furag, que trata el Artículo 2.2.22.3.10. Medición de la Gestión y Desempeño Institucional. decreto 1499 de 2017.	1	CHL	01-may-25	31-may-25						✓						
Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno. (Decreto 2106 de 2018 art. 156)	2	CHL	01-ene-25	30-jul-25	✓						✓					
Informe Austeridad en el Gasto de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015	4	AUDITOR	01-ene-25	31-dic-25	✓			✓		✓			✓			
Informe Control Interno Contable de que trata el art. 2.2.21.2.2 letra a) del Decreto 1083 de 2015	1	CHL	01-feb-25	28-feb-25		✓										
Seguimiento y avance planes de mejoramiento Contraloría. Decreto 648 de 2017 y Resr 009 de 2021 CONTRL VALLE	2	CHL	01-ene-25	21-jul-25	✓						✓					
Informe semestral sobre las quejas, sugerencias y reclamos y racionalización de trámites de que trata el art 76 ley 1474 de 2011.	2	CHL	01-ene-25	31-jul-25	✓						✓					
Reporte a la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República los delitos contra la administración pública y los actos de corrupción que presuntamente se hayan cometido en la entidad, los que se hayan detectado o de los cuales se tenga conocimiento *2 Directiva presidencial 01 de 2015	4	CHL	01-ene-25	30-nov-25	✓			✓				✓			✓	
Informe de evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias, art 39 ley 904 de 2004	1	AUDITOR	01-ene-25	31-ene-25	✓											
De cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico de que trata el Parágrafo 2 del artículo 18 del Decreto 106 de 2015,	1	EGV	01-jul-25	31-jul-25							✓					
Informe Derechos de Autor Software Directiva Presidencial 002 de 2002	1	CHL	01-mar-25	31-mar-25			✓									
Subtotal	19				6	1	1	2	1	0	5	1	0	1	1	0
Total General	116				13	6	9	11	8	10	14	9	9	12	7	8

116

PRESIDENTE COMITÉ DE AUDITORIA

SECRETARIO COMITÉ DE AUDITORIA